

Département de la Moselle
Arrondissement de Sarreguemines

VILLE DE SARREGUEMINES
Extrait du Registre des Délibérations
du Conseil Municipal

Nombre de conseillers :

Elus : 35

En fonction : 35

Présents : 24

Excusés : 11

25^{ème} séance du 05 avril 2023

dûment convoquée à 18 h 00

Sous la présidence de Monsieur le Maire

Marc ZINGRAFF

Point n°7 : Vote du Budget Primitif 2023

Le Conseil municipal,

En présence des membres du Conseil Municipal : Monsieur le Maire, Marc ZINGRAFF, Jean-Marc SCHWARTZ, Carole DIDOT, Denis PEIFFER, Sébastien JUNG, Christiane HECKEL, Christian DIETSCH, Christine CARAFA, Bernadette NICKLAUS, Nicole BOURESY-DORCKEL, Evelyne CORDARY, Jean-Claude CUNAT, Jean-Jacques WEBER, Jean-William FISCHER, Marie-Thérèse HEYMES-MUHR, Dominique LIMBACH, Dominique VILHEM-MASSING, Corinne THINNES, Luc DOLLE, Véronique DOH, Durkut CAN, Sayah KHARROUBI, Nicole MULLER-BECKER, François BOURBEAU

Sur le rapport de Monsieur Jean-Marc SCHWARTZ, 1^{er} Adjoint et Adjoint aux Finances,

Vu le livre 3 « Finances communales » du code général des collectivités territoriales,

Vu ses chapitres 2 « Adoption du budget » et 3 « Publicité des budgets et des comptes »,

Vu la délibération n° 4 du 8 décembre 2008 optant pour le régime semi budgétaire des provisions à compter de 2009 pour l'ensemble des budgets,

Vu la délibération du 20 décembre 2021 fixant les règles de constitution et de reprise des provisions,

Vu les délibérations du 2 décembre 1996, du 30 mars 2015, du 26 mars 2018 et 05 avril 2023 relatives à la fixation des seuils et durées d'amortissement,

Vu la délibération n°2 du 18/01/2016 fixant le seuil des engagements à rattacher à 1000 €,

Vu, pour le budget principal,

- l'arrêté du 18 décembre 2017 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M.57 applicable aux collectivités territoriales uniques, aux métropoles et à leurs établissements publics administratifs,
- la délibération du 6 septembre 1996 portant sur le vote du compte principal par nature,

Vu, pour les budgets annexes des services à caractère industriel et commercial,

- l'arrêté du 17 décembre 2007 relatif à l'instruction codificatrice budgétaire et comptable M4, modifié par l'arrêté du 17 décembre 2014,
- le Code général des Collectivités Territoriales, et notamment ses articles L.2224-1 et L.2224-2,

Vu, pour le budget annexe des parcs de stationnement,

- la délibération du 26/11/2007 Point N° 15 complétant celle du 19/09/2005 point N° 19 fixant les bases de versements de la subvention d'exploitation du Budget Général au Budget Annexe des Parcs de Stationnement,

Vu pour le budget annexe des lotissements, la réforme de la TVA immobilière en vigueur depuis le 11 mars 2010 (Loi de Finances rectificative N° 2010-237 du 09/03/10),

Vu l'instruction budgétaire et comptable M4 pour le budget annexe des forêts communales,

Vu la fiche de calcul du résultat prévisionnel établie par l'ordonnateur et attestée par le comptable, accompagnée d'un tableau des résultats de l'exécution budgétaire au 31/12/2022 établi par le comptable et jointe à l'appui des documents budgétaires,

Vu les restes à réaliser de l'exercice précédent,

Vu la tenue du débat d'orientation budgétaire en date du 10 février 2023,

Vu l'avis favorable de la Commission des Finances en date du 31 mars 2023,

Vu la note de présentation synthétique du Budget jointe en annexe, conformément à l'article L2313-1 du CGCT,

Décide : Monsieur le Maire, Marc ZINGRAFF, Jean-Marc SCHWARTZ, Carole DIDOT, Denis PEIFFER, Christine MARCHAL (par procuration), Sébastien JUNG, Christiane HECKEL, Christian DIETSCH, Christine CARAFA, Maxime TRITZ (par procuration), Bernadette NICKLAUS, Jacques MARX (par procuration), Nicole BOURESY-DORCKEL, Evelyne CORDARY, Jean-Claude CUNAT, Jean-Jacques WEBER, Jean-William FISCHER, Marie-Thérèse HEYMES-MUHR, Dominique LIMBACH, Dominique GEY (par procuration), Dominique VILHEM-MASSING, Corinne THINNES, Luc DOLLE, Véronique DOH, Stéphanie BEDE-VÖLKER (par procuration), Durkut CAN, Sayah KHARROUBI, Flore TITEUX (par procuration), Audrey LAVAL (par procuration), Alain DANN (par procuration), Nicole MULLER-BECKER, Marc FELD (par procuration), François BOURBEAU

1) de voter les différents budgets joints en annexe comme suit :

- Les budgets sont votés par nature au niveau du chapitre.
- Les équilibres budgétaires des budgets primitifs pour 2023 comportant les résultats de fonctionnement reportés, les soldes d'exécution d'investissement reportés, les restes à réaliser de l'exercice précédent et l'affectation anticipée des résultats sont ainsi arrêtés :

a) Budget principal

| | |
|--------------------|-----------------|
| - Investissement : | 11 445 714,98 € |
| - Fonctionnement : | 31 379 857,52 € |

==> DECISION PRISE SOUS 33 VOTES POUR ET 0 VOTE CONTRE ET 0 ABSTENTION

b) Budget annexe des parcs de stationnement

| | |
|--------------------|--------------|
| - Investissement : | 104 877,14 € |
| - Fonctionnement : | 379 633,95 € |

**==> DECISION PRISE SOUS 32 VOTES POUR ET 0 VOTE CONTRE ET 1 ABSTENTION
(François BOURBEAU)**

c) Budget annexe des forêts communales

| | |
|--------------------|--------------|
| - Investissement : | 46 094,30 € |
| - Fonctionnement : | 413 870,20 € |

==> DECISION PRISE SOUS 33 VOTES POUR ET 0 VOTE CONTRE ET 0 ABSTENTION

d) Budget annexe des lotissements

| | |
|--------------------|--------------|
| - Investissement : | 588 490,64 € |
| - Fonctionnement : | 294 245,32 € |

==> DECISION PRISE SOUS 33 VOTES POUR ET 0 VOTE CONTRE ET 0 ABSTENTION

2) d'autoriser pour la durée du mandat, M. le Maire de la Ville de Sarreguemines à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans la limite de 7.5% des dépenses réelles de la section, comme le prévoit la nomenclature budgétaire et comptable M57.

3) d'autoriser M. le Maire :

- à signer tous contrats, avenants et autres pièces, contractuelles ou non, à intervenir dans le cadre des crédits prévus au présent budget consolidé, qui seront passés ou non conformément aux règles en vigueur relatives à la commande publique,
- à solliciter toutes subventions ou participations à recevoir :
 - de l'Union européenne,
 - de l'Etat,
 - de la Région,
 - du Département,
 - des structures de coopération intercommunale,
 - de tous autres organismes,

pour les opérations inscrites aux présents budgets.

4) de donner délégation à M. le Maire pour procéder dans les limites fixées aux présents budgets à la réalisation des emprunts destinés au financement des investissements prévus et de passer à cet effet les actes nécessaires, conformément à l'article L-2122-22 du code général des collectivités territoriales, la présente délégation reste valable jusqu'au vote du prochain Budget Primitif, conformément à la délibération N° 8 du 24/05/2020 et dans la continuité de cette délibération.

5) D'autoriser le Maire à prendre et signer toutes les dispositions nécessaires à l'application de la présente délibération.

Pour extrait certifié conforme,
Sarreguemines, le 05 avril 2023

Le Maire

Marc ZINGRAFF



Le Secrétaire,

Sébastien JUNG



Ville de Sarreguemines
Direction des Finances

NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

Conformément à l'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, la présente note présente brièvement et synthétiquement les informations financières essentielles du Budget Primitif 2023 et sera jointe en annexe de la délibération relative à son vote.

I- Eléments de contexte (économique, social, budgétaire, évolution de la population)

Contexte économique et financier :

La construction budgétaire 2023 s'est réalisée dans un contexte marqué par les contraintes et incertitudes héritées de l'exercice 2022 :

- Hausse des prix (inflation de +5%)
- Revalorisation du point d'indice de +3.5%
- Un coût des emprunts supérieurs aux années antérieures
- Des marges de manœuvre réduites en terme de recettes

Données socio-économiques du territoire : (source INSEE – données détaillées)

La ville compte 10 037 ménages en 2019 ;

Nombre total de logements : 11 761 dont :

- 85,3% résidences principales
- 13% de logements vacants
- 1,6% résidences secondaires

On note une part non négligeable de ménages « dits modestes » : seuls 43,1% sont propriétaires et 43% sont imposés sur le revenu (données 2020).

Eléments d'information budgétaire :

La Ville compte 3 budgets annexes en 2022 : les Parcs de stationnement, les Forêts communales et les Lotissements.

Au plan comptable, il faut noter que la Ville a adopté la nouvelle nomenclature M57 depuis le 01/01/2018 et participe en tant que collectivité volontaire à l'expérimentation de la certification des comptes 2020, 2021 et 2022.

Evolution de la population :

Sarreguemines comptait en 2022 une population (INSEE) de 21 105 habitants (base recensement 2019) qui a baissé de 0.4% en 2023 à 21 017 habitants (base 2020).

II- Les priorités du budget

La construction du Budget Primitif 2023 s'est réalisée en 2 phases.

Dans un premier temps, l'élaboration de la section de fonctionnement tenant compte des éléments de contexte exposés précédemment.

Dans ce contexte, les services ont été amenés à prioriser au maximum leurs besoins afin de financer la section d'investissement construite dans un second temps à l'appui des marges de manoeuvres dégagées. Il s'agissait notamment de respecter les engagements pluriannuels d'ores et déjà votés, prévoir les dépenses obligatoires d'investissement (remboursement des emprunts) et faire face aux engagements de la collectivité en terme de notifications reçues de subventions (dépenses éligibles à réaliser avant le 31/12/2023).

III- Les ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement (évolution et structure)

La section de fonctionnement :

La section de fonctionnement du BP2023 s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de 31 379 857.52 €.

Les recettes réelles comprennent :

- Les ressources fiscales (15 M€) détaillées au chapitre 731 (taxes foncières, droits de mutation, taxe sur la consommation finales d'électricité et autres).
- L'attribution de compensation de la CASC (8,5 M€) imputée au chapitre 73.
- Les dotations, subventions et participations (3,3 M€) contenues dans le chapitre 74 (Dotation forfaitaire, Dotation de Solidarité Urbaine, allocations compensatrices de l'Etat en matière de taxes).
- Les autres recettes sont retracées aux chapitre 70 (produits des services pour 1 M€), chapitre 75 (autres produits de gestion courante-locations, pour 0,46M€) et chapitre 013 (remboursements sur charges de personnel pour 0,11 M€).

Les dépenses réelles comprennent :

- Les charges de personnel (14,8 M€) imputées au chapitre 012. A noter qu'à compter de cette exercice, les charges de mutualisation du personnel avec la CASC (400 k€) sont imputées sur ce chapitre (auparavant au chapitre 011).
- Les charges à caractère général (8,5 M€) retracées au chapitre 011 comprennent notamment les dépenses d'énergie évaluées à 2,2 M€ à ce jour.
- Les autres charges de gestion courante (3,5 M€) du chapitre 65 comprennent notamment les subventions aux associations (1,8 M€) la subvention au CCAS (695 k€), les indemnités des élus (3,9 k€), la subvention au budget annexe des parcs de stationnement (200 k€) et d'autres participations (426 k€).

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire, budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles (2) | Vote de l'assemblée | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges (3) | 110 300,00 | 0,00 | 110 300,00 | 110 300,00 | 110 300,00 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Prod. services, domaine, ventes diverses | 1 012 825,00 | 0,00 | 975 100,00 | 975 100,00 | 975 100,00 |
| 73 | Impôts et taxes (sauf le 731) | 8 745 190,00 | 0,00 | 8 584 500,00 | 8 584 500,00 | 8 584 500,00 |
| 731 | Fiscalité locale | 14 360 717,00 | 0,00 | 15 054 318,00 | 15 054 318,00 | 15 054 318,00 |
| 74 | Dotations et participations (3) | 3 645 204,00 | 0,00 | 3 314 069,00 | 3 314 069,00 | 3 314 069,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante (3) | 590 183,00 | 0,00 | 457 765,00 | 457 765,00 | 457 765,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 28 464 419,00 | 0,00 | 28 496 052,00 | 28 496 052,00 | 28 496 052,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits spécifiques (3) | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 78 | Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 28 469 419,00 | 0,00 | 28 501 052,00 | 28 501 052,00 | 28 501 052,00 |

| | | | | | | |
|---|---|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) | 101 043,00 | | 187 129,00 | 187 129,00 | 187 129,00 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | 101 043,00 | | 187 129,00 | 187 129,00 | 187 129,00 |

| | | | | | |
|--------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL | 28 570 462,00 | 0,00 | 28 688 181,00 | 28 688 181,00 | 28 688 181,00 |
|--------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|

+

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|---------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | | | | | 2 691 676,52 |
|---|--|--|--|--|---------------------|

=

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|----------------------|
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | | | | 31 379 857,52 |
|--|--|--|--|--|----------------------|

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire, budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles (2) | Vote de l'assemblée | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général (3) | 8 113 135,00 | 0,00 | 8 538 035,00 | 8 538 035,00 | 8 538 035,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (3) | 14 100 500,00 | 0,00 | 14 798 000,00 | 14 798 000,00 | 14 798 000,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 399 822,00 | 0,00 | 225 000,00 | 225 000,00 | 225 000,00 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3) | 4 039 290,00 | 0,00 | 3 507 745,00 | 3 507 745,00 | 3 507 745,00 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 26 652 747,00 | 0,00 | 27 068 780,00 | 27 068 780,00 | 27 068 780,00 |
| 66 | Charges financières | 508 500,00 | 0,00 | 551 000,00 | 551 000,00 | 551 000,00 |
| 67 | Charges spécifiques (3) | 42 544,00 | 0,00 | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
| 68 | Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3) | 121 212,00 | | 163 050,00 | 163 050,00 | 163 050,00 |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 27 325 003,00 | 0,00 | 27 817 830,00 | 27 817 830,00 | 27 817 830,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 023 | Virement à la section d'investissement (4) | 165 255,08 | | 1 862 027,52 | 1 862 027,52 | 1 862 027,52 |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) | 1 878 896,00 | | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 2 044 151,08 | | 3 562 027,52 | 3 562 027,52 | 3 562 027,52 |

| | | | | | |
|--------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL | 29 369 154,08 | 0,00 | 31 379 857,52 | 31 379 857,52 | 31 379 857,52 |
|--------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|

+

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | | | | | 0,00 |
|---|--|--|--|--|-------------|

=

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|----------------------|
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | | | | 31 379 857,52 |
|--|--|--|--|--|----------------------|

La section d'investissement :

La section d'investissement du BP2023 s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de 11 445 714,98 €.

Les recettes réelles comprennent :

- Les subventions d'investissement (chapitre 13) à hauteur d'1,6 M€ (dont 1,3 M€ en restes à réaliser)
- Les dotations et fonds divers (chapitre 10) comprenant le FCTVA pour 630 k€ et la taxe d'aménagement à hauteur de 200 k€.
- Les produits de cessions d'immobilisations (chapitre 024) pour 186 k€
- Le financement par l'emprunt imputé au chapitre 16 est estimé à 4,8 M€.

Les dépenses réelles comprennent :

- Les remboursements du capital de la dette (chapitre 16) pour 3 M€
- Les subventions d'équipement attribuées à des tiers (chapitre 204) pour 300 k€ et 139 k€ à la CASC dans le cadre de la mutualisation des moyens informatiques.
- Les dépenses d'équipements dont les plus importantes sont :
 - L'aménagement de la vieille ville : 1,7 M€
 - Les vestiaires du stade du Hagwald : 1,5 M€
 - Divers travaux d'aménagement et d'accessibilité des bâtiments communaux : 700 k€
 - Des travaux de voirie : 420 k€
 - Divers travaux d'équipement en matière de tourisme : 345 k€
 - L'acquisition de matériel informatique : 200 k€
 - Le remplacement de véhicules : 165 k€

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire, budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles (2) | Vote de l'assemblée | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|---|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3) | 1 965 449,77 | 1 245 378,36 | 336 357,75 | 336 357,75 | 1 581 736,11 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (4) | 4 389 550,92 | 0,00 | 4 819 755,73 | 4 819 755,73 | 4 819 755,73 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (13) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 6 405 000,69 | 1 245 378,36 | 5 156 113,48 | 5 156 113,48 | 6 401 491,84 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068) | 870 000,00 | 0,00 | 830 000,00 | 830 000,00 | 830 000,00 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés (6) | 1 419 820,47 | 0,00 | 373 839,62 | 373 839,62 | 373 839,62 |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. (3) (7) | 56 160,00 | 56 160,00 | 0,00 | 0,00 | 56 160,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 20 000,00 | 0,00 | 36 194,00 | 36 194,00 | 36 194,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 312 800,00 | 0,00 | 186 002,00 | 186 002,00 | 186 002,00 |
| Total des recettes financières | | 2 678 780,47 | 56 160,00 | 1 426 035,62 | 1 426 035,62 | 1 482 195,62 |
| 45... | Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 9 083 781,16 | 1 301 538,36 | 6 582 149,10 | 6 582 145,10 | 7 883 687,46 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement (10) | 105 255,08 | | 1 802 027,52 | 1 802 027,52 | 1 802 027,52 |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (10) (11) | 1 878 895,00 | | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (10) | 42 707,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 2 026 857,08 | | 3 502 027,52 | 3 502 027,52 | 3 502 027,52 |
| TOTAL | | 11 170 639,24 | 1 301 538,36 | 10 144 176,62 | 10 144 176,62 | 11 445 714,98 |
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | | | | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | | | 11 445 714,98 |

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire, budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles (2) | Vote de l'assemblée | TOTAL (= RAR + vote) |
|--|--|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3) | 515 596,00 | 124 510,56 | 211 476,00 | 211 476,00 | 335 986,56 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8) | 551 508,00 | 115 232,88 | 453 986,00 | 453 986,00 | 569 218,88 |
| 21 | Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3) | 2 493 165,22 | 341 003,17 | 1 412 447,00 | 1 412 447,00 | 1 753 450,17 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3) | 3 105 893,41 | 600 387,94 | 4 447 367,00 | 4 447 367,00 | 5 047 754,94 |
| Total des dépenses d'équipement | | 6 666 162,63 | 1 181 134,55 | 6 525 276,00 | 6 525 276,00 | 7 706 410,55 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 77 079,50 | 56 700,00 | 55 000,00 | 55 000,00 | 111 700,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (3) | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 2 835 340,50 | 0,00 | 3 002 932,00 | 3 002 932,00 | 3 002 932,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,règle) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses financières | | 3 004 420,00 | 56 700,00 | 3 057 932,00 | 3 057 932,00 | 3 114 632,00 |
| 45... | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 9 670 582,63 | 1 237 834,55 | 9 583 208,00 | 9 583 208,00 | 10 821 042,55 |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (7) | 101 043,00 | | 187 129,00 | 187 129,00 | 187 129,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 42 707,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 143 750,00 | | 187 129,00 | 187 129,00 | 187 129,00 |
| TOTAL | | 9 814 332,63 | 1 237 834,55 | 9 770 337,00 | 9 770 337,00 | 11 008 171,55 |
| + | | | | | | |
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | | | | | | 437 543,43 |
| = | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | | | 11 445 714,98 |

IV- Le montant du budget consolidé et des budgets annexes**Budget principal :**

| | | DEPENSES | RECETTES |
|---|--|----------------------------------|-------------------------------|
| VOTE | Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068) | 9 770 337,00 | 10 144 176,62 |
| + | | + | + |
| REPORTS | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 1 237 834,55 | 1 301 538,36 |
| | 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1) | (si solde négatif) 437 543,43 | (si solde positif) 0,00 |
| = | | = | = |
| Total de la section d'investissement (2) | | 11 445 714,98 | 11 445 714,98 |
| | | DEPENSES | RECETTES |
| VOTE | Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget | 31 379 857,52 | 28 688 181,00 |
| + | | + | + |
| REPORTS | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 Résultat de fonctionnement reporté (1) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 2 691 676,52 |
| = | | = | = |
| Total de la section de fonctionnement (3) | | 31 379 857,52 | 31 379 857,52 |
| TOTAL DU BUDGET (4) | | 42 825 572,50 | 42 825 572,50 |

Budget annexe des parcs de stationnement :

| EXPLOITATION | | | |
|--|--|---|---|
| | | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION |
| VOTE | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 379 633,95 | 236 959,00 |
| + | | + | + |
| REPORTS | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 142 674,95 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | | 379 633,95 | 379 633,95 |
| INVESTISSEMENT | | | |
| | | DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT |
| VOTE | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068) | 104 877,14 | 104 877,14 |
| + | | + | + |
| REPORTS | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | (si solde négatif) 0,00 | (si solde positif) 0,00 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | | 104 877,14 | 104 877,14 |
| TOTAL | | | |
| TOTAL DU BUDGET (3) | | 484 511,09 | 484 511,09 |

Budget annexe des forêts :

| EXPLOITATION | | | |
|----------------|--|---|-----------------------------|
| | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | |
| VOTE | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 413 870,20 | 190 090,00 |
| | + | + | + |
| REPORTS | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 223 780,20 |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | 413 870,20 | 413 870,20 |
| INVESTISSEMENT | | | |
| | DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | |
| VOTE | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068) | 28 840,00 | 46 094,30 |
| | + | + | + |
| REPORTS | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | (si solde négatif) 17 254,30 | (si solde positif) 0,00 |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | 46 094,30 | 46 094,30 |
| TOTAL | | | |
| | TOTAL DU BUDGET (3) | 459 964,50 | 459 964,50 |

Budget annexe des lotissements :

| | | DEPENSES | RECETTES |
|---------|--|----------------------------------|----------------------------|
| VOTE | Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068) | 294 245,32 | 588 490,64 |
| | + | + | + |
| REPORTS | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 0,00 | 0,00 |
| | 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1) | (si solde négatif) 294 245,32 | (si solde positif) 0,00 |
| | = | = | = |
| | Total de la section d'investissement (2) | 588 490,64 | 588 490,64 |
| | | DEPENSES | RECETTES |
| VOTE | Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget | 294 245,32 | 294 245,32 |
| | + | + | + |
| REPORTS | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 Résultat de fonctionnement reporté (1) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 0,00 |
| | = | = | = |
| | Total de la section de fonctionnement (3) | 294 245,32 | 294 245,32 |
| | TOTAL DU BUDGET (4) | 882 735,96 | 882 735,96 |

V- Les crédits d'investissement et le cas échéant de fonctionnement pluriannuels

Le Budget Primitif 2023 compte 10 autorisations pluriannuelles d'investissement (Autorisation de Programme) et 1 autorisation pluriannuelle de fonctionnement (Autorisation d'Engagement).

La présentation de leurs situations, les crédits proposés pour 2023 et la création des nouvelles autorisations à compter de 2023 font l'objet de 2 délibérations présentées lors de la même séance du conseil municipal, juste avant le vote du Budget Primitif.

On y retrouve ainsi la situation :

- Des Autorisations de programme suivantes :
 - Mise en accessibilité des bâtiments municipaux (16ERPTRA30)
 - Rénovation thermique – travaux d'économie d'énergie (ECOTRA1630)
 - Signalisation dynamique des parkings (PARKSIG21)
 - Attractivité de la rivière (RIVIERE22)
 - Vestiaires du stade Beausoleil (VESTBEAU22)
 - Aménagement de la Vieille Ville (22VIEILLV)
 - Aménagement du centre de Foldersviller (FOLPCEN22)
 - Opération Programmée d'Amélioration de l'Habitat-Renouvellement Urbain (OPAHRU22)

- De l'Autorisation d'engagement suivante :
 - Opération Programmée d'Amélioration de l'Habitat-Renouvellement Urbain (OPAHRU22) :

Et la proposition de création :

- Des Autorisations de programme suivantes :
 - Restauration des fresques du Casino (FRESQUES23)
 - Restauration de la Verrière du Jardin d'Hiver (VERRIERE23)

VI- Le niveau de l'épargne brute et le niveau de l'épargne nette

Il est rappelé que la collectivité est engagée dans la démarche de certification des comptes sur les exercices 2020, 2021 et 2022. Dans ce contexte, le commissaire aux comptes peut être amené, lors de ses travaux d'audit des comptes encore actuellement en cours à l'heure de rédaction de la présente note, à demander des corrections ou ajustements des comptes 2022.

Les travaux d'audit ainsi que le compte administratif 2022 seront présentés lors du conseil municipal du mois de juin 2023.

Aussi, sous réserve d'adoption des chiffres définitifs du compte administratif 2022, les niveaux d'épargne brute et nette des comptes de la collectivité sont présentés ci-dessous.

En référence aux 4 derniers exercices, on constate que ces volumes d'épargne sont en nette amélioration.

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 prév. |
|---|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Epargne de gestion | 2 984 | 2 025 | 3 504 | 4 049 | 4 031 |
| <i>Produits financiers (chp 76)</i> | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Charges financières (chp 66)</i> | 756 | 704 | 603 | 518 | 495 |
| <i>Produits spécifiques (chp 77)</i> | 204 | 694 | 121 | 228 | 211 |
| <i>dont cessions d'immobilisations (775)</i> | 152 | 664 | 118 | 214 | 201 |
| <i>Charges spécifiques (chp 67)</i> | 21 | 25 | 32 | 30 | 37 |
| <i>Dotations aux amortissements (6811)</i> | 1 185 | 1 452 | 1 579 | 1 601 | 1 717 |
| Epargne brute | 2 426 | 1 990 | 2 990 | 3 729 | 3 710 |
| <i>Remb dette en capital (16)</i> | 3 544 | 3 597 | 3 831 | 3 260 | 2 831 |
| Epargne nette (Capacité d'autofinancement) | -1 118 | -1 607 | -841 | 469 | 879 |

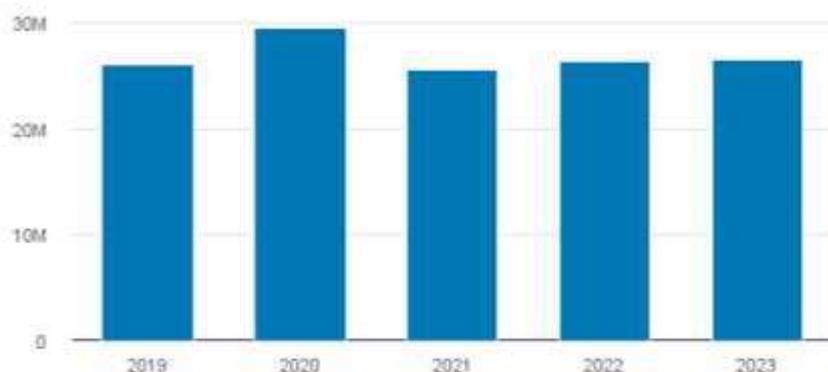
VII- Le niveau d'endettement de la collectivité

L'encours de la dette au 1^{er} janvier 2023 s'élève à 26 485 469 €. Le budget principal comptabilise 27 lignes d'emprunts contractés auprès de 9 partenaires bancaires différents.

Les emprunts sont majoritairement à taux fixe (87,48 % de l'encours).

L'annuité de remboursement 2023 s'élèvera à 3 276 367 € dont 2 794 582 € de capital.

Evolution de l'encours au 1^{er} janvier depuis 5 ans :



VIII- La capacité de désendettement

La capacité de désendettement représente le nombre d'années nécessaires pour le remboursement complet de la dette par l'épargne brute d'une collectivité. Un indicateur qui augmente indique donc une situation qui se dégrade. On considère généralement que le seuil critique s'établit à 11-12 années.

La capacité de désendettement de la Ville s'est considérablement améliorée ces dernières années au prix d'une nécessaire maîtrise budgétaire.

| | CA2018 | CA2019 | CA2020 | CA2021 | CA2022 prev |
|--|--------|--------|--------|--------|-------------|
| Capacité de désendettement en année (encours dette/ép. Brute) | 10,7 | 14,8 | 8,9 | 7,1 | 7,1 |

IX- Le niveau des taux d'imposition

L'état 1259 notifiant les bases d'imposition prévisionnelles 2023 a été envoyé par la DGFIP à la collectivité.

Sa présentation et le vote des taux font l'objet d'une délibération présentées lors de la même séance du conseil municipal que celle du vote du Budget Primitif.

Pour 2023, le maintien des taux est proposé, soit :

| | |
|-------|---------|
| THRS | 18,10 % |
| TFPB | 36,89 % |
| TFPNB | 47,70 % |

Dans ces conditions, le produit attendu s'élèverait à 12 914 714 €.

X- Les principaux ratios

| Informations financières – ratios | | Valeurs |
|-----------------------------------|--|---------|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement / population | 1323.59 |
| 2 | Recettes réelles de fonctionnement / population | 1356.10 |
| 3 | Dépenses d'équipement brut / population | 366.68 |
| 4 | Encours de dette / population (2) (3) | 1260.19 |
| 5 | DGF / population | 76.27 |
| 6 | Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4) | 53.20 |
| 7 | Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4) | 107.41 |
| 8 | Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement | 27.04 |
| 9 | Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4) | 92.93 |
| 10 | Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4) | 2.40 |

XI- Les effectifs de la collectivité et les charges de personnel

Au 1^{er} janvier 2023, la collectivité emploie 251 agents titulaires et 64 agents non titulaires.

Les états du personnel sont détaillés en pages 188 à 193 des annexes du document budgétaire.

Les charges de personnel prévues au budget primitif 2023 sont estimées à 14 798 000 € et représentent 53,19 % des dépenses réelles de fonctionnement. Comme indiqué précédemment, à compter de cette exercice, les charges de mutualisation du personnel avec la CASC (400 k€) sont imputées sur ce chapitre (auparavant au chapitre 011).

Dans un contexte de forte tension et d'incertitude, la collectivité et ses agents doivent faire preuve de capacité d'adaptation, d'innovation et d'aptitude à évoluer.

L'élaboration du budget n'est plus dans une démarche de simples ajustements budgétaires, il s'agit d'être le plus sincère possible pour dégager les marges de manœuvre nécessaires au financement des investissements tout en permettant aux services de fonctionner dans de bonnes conditions.



FICHE DE REPRISE ANTICIPEE DES RESULTATS AU BP 2023

| | Résultats de clôture au 31/12/2021 : | Part affectée à l'investissement en 2022 | Résultat de l'exercice 2022 | Opérations d'ordre non budgétaires | RAR 2022 | Résultats de clôture au 31/12/2022 : | Reprise anticipée des résultats au BP2023 | |
|---|--------------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------------|---|--------------|
| BUDGET PRINCIPAL | | | | | | | | |
| INVESTISSEMENT | -1 311 306,61 | | 873 763,18 | | 63 703,81 | -373 839,62 | | |
| FONCTIONNEMENT | 2 218 512,55 | 1 419 820,47 | 1 892 984,44 | | | 2 691 676,52 | Affectation 1068 : | 373 839,62 |
| | | | | | | | Report à nouveau en fonctionnement : | 2 317 836,90 |
| TOTAL : | 907 205,94 | 1 419 820,47 | 2 766 747,62 | | 63 703,81 | 2 317 836,90 | | |
| BUDGET ANNEXE DES LOTISSEMENTS | | | | | | | | |
| INVESTISSEMENT | -294 245,32 | | 0,00 | | | -294 245,32 | | -294 245,32 |
| FONCTIONNEMENT | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL : | -294 245,32 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | -294 245,32 | | |
| BUDGET ANNEXE DES PARCS DE STATIONNEMENT | | | | | | | | |
| INVESTISSEMENT | -87 093,87 | | 55 467,73 | | | -31 626,14 | | |
| FONCTIONNEMENT | 100 389,55 | 87 093,87 | 161 005,41 | | | 174 301,09 | Affectation 1068 : | 31 626,14 |
| | | | | | | | Report à nouveau en fonctionnement : | 142 674,95 |
| TOTAL : | 13 295,68 | 87 093,87 | 216 473,14 | | 0,00 | 142 674,95 | | |
| BUDGET ANNEXE DES FORETS COMMUNALES | | | | | | | | |
| INVESTISSEMENT | -1 255,40 | | -15 998,90 | | | -17 254,30 | | |
| FONCTIONNEMENT | 143 895,21 | 1 255,40 | 98 394,69 | | | 241 034,50 | Affectation 1068 : | 17 254,30 |
| | | | | | | | Report à nouveau en fonctionnement : | 223 780,20 |
| TOTAL : | 142 639,81 | 1 255,40 | 82 395,79 | | 0,00 | 223 780,20 | | |

Sarreguemines, le 16/03/2023

Pour le Maire,
L'Adjoint délégué aux Finances
et ordonnateur

Jean-Marc SCHWARTZ

Le Responsable
du service de gestion comptable

Marc-Antoine VANDERBECKEN



04000 SARREGUEMINES

RESULTATS D'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISES

| | RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2021 | PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022 | RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2022 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2022 |
|--|--|--|--------------------------------|---|--|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | -1 311 306,61 | | 873 763,18 | | -437 543,43 |
| Fonctionnement | 2 218 512,55 | 1 419 820,47 | 1 892 984,44 | | 2 691 676,52 |
| TOTAL I | 907 205,94 | 1 419 820,47 | 2 766 747,62 | | 2 254 133,09 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| 04005-LOT-SARREGUEMINES | | | | | |
| Investissement | -294 245,32 | | | | -294 245,32 |
| Fonctionnement | -294 245,32 | | | | -294 245,32 |
| Sous-Total | -294 245,32 | | | | -294 245,32 |
| TOTAL II | -294 245,32 | | | | -294 245,32 |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| 04004-PARKING-SARREGUEMINES | | | | | |
| Investissement | -87 093,87 | | 55 467,73 | | -31 626,14 |
| Fonctionnement | 100 389,55 | 87 093,87 | 161 005,41 | | 174 301,09 |
| Sous-Total | 13 295,68 | 87 093,87 | 216 473,14 | | 142 674,95 |
| 04006-FORETS COMMUNALES-SGMNES | | | | | |
| Investissement | -1 255,40 | | -15 998,90 | | -17 254,30 |
| Fonctionnement | 143 895,21 | 1 255,40 | 98 394,69 | | 241 034,50 |
| Sous-Total | 142 639,81 | 1 255,40 | 82 395,79 | | 223 780,20 |
| TOTAL III | 155 935,49 | 88 349,27 | 298 868,93 | | 366 455,15 |
| TOTAL I + II + III | 768 896,11 | 1 508 169,74 | 3 065 616,55 | | 2 326 342,92 |

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le

ID : 057-215706318-20230405-DF10AVRIL23-BF



**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

| | |
|--|---|
| Numéro SIRET 21570631800445 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus VILLE DE SARREGUEMINES |
|--|---|

POSTE COMPTABLE DE : SARREGUEMINES

| |
|-----------------------------|
| SERVICE PUBLIC LOCAL |
|-----------------------------|

M. 4 (1)

| |
|------------------------|
| Budget primitif |
|------------------------|

BUDGET : FORETS COMMUNALES (2)

ANNEE 2023

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux Sans Objet

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 17

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 21

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 22

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour compte de tiers Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 23

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) cumulé de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

EXPLOITATION

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION |
|--|---|--|--|
| V O T E | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 413 870,20 | 190 090,00 |
| | + | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 223 780,20 |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | 413 870,20 | 413 870,20 |

INVESTISSEMENT

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT |
|--|--|--|--|
| V O T E | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068) | 28 840,00 | 46 094,30 |
| | + | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | (si solde négatif) 17 254,30 | (si solde positif) 0,00 |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | 46 094,30 | 46 094,30 |
| | TOTAL | | |
| | TOTAL DU BUDGET (3) | 459 964,50 | 459 964,50 |

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 287 369,81 | 0,00 | 375 030,20 | 375 030,20 | 375 030,20 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion des services | | 287 369,81 | 0,00 | 375 030,20 | 375 030,20 | 375 030,20 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 6 000,00 | | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 293 369,81 | 0,00 | 385 030,20 | 385 030,20 | 385 030,20 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (6) | 18 326,00 | | 21 713,00 | 21 713,00 | 21 713,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 5 604,00 | | 7 127,00 | 7 127,00 | 7 127,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 23 930,00 | | 28 840,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| TOTAL | | 317 299,81 | 0,00 | 413 870,20 | 413 870,20 | 413 870,20 |

+

| | |
|---|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 413 870,20 |
|---|-------------------|

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 174 660,00 | 0,00 | 190 090,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes de gestion des services | | 174 660,00 | 0,00 | 190 090,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 174 660,00 | 0,00 | 190 090,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 174 660,00 | 0,00 | 190 090,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |

+

| | |
|---|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 223 780,20 |
|---|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 413 870,20 |
|---|-------------------|

Pour information :

| | |
|---|------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8) | 28 840,00 |
|---|------------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (6) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.
- (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
- (8) Solde de l'opération $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|-------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 23 930,00 | 0,00 | 28 840,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 23 930,00 | 0,00 | 28 840,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 23 930,00 | 0,00 | 28 840,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL | 23 930,00 | 0,00 | 28 840,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |

+

| | |
|--|------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1) | 17 254,30 |
|--|------------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 46 094,30 |
|---|------------------|

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|-------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (7) | 1 255,40 | 0,00 | 17 254,30 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes financières | 1 255,40 | 0,00 | 17 254,30 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| 45... | Total des opérations pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 1 255,40 | 0,00 | 17 254,30 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (4) | 18 326,00 | | 21 713,00 | 21 713,00 | 21 713,00 |



| | | | | | | |
|--|--|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 5 604,00 | | 7 127,00 | | |
| 041 | Opérations patrimoniales (4) | 0,00 | | 0,00 | | |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 23 930,00 | | 28 840,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| TOTAL | | 25 185,40 | 0,00 | 46 094,30 | 46 094,30 | 46 094,30 |

+

| | |
|--|-------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 46 094,30 |
|---|------------------|

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

| | |
|---|------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8) | 28 840,00 |
|---|------------------|

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 - DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-----|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 375 030,20 | | 375 030,20 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | 7 127,00 | 7 127,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4) | 0,00 | | 0,00 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 10 000,00 | | 10 000,00 |
| 023 | <i>Virement à la section d'investissement</i> | | 21 713,00 | 21 713,00 |
| | Dépenses d'exploitation – Total | 385 030,20 | 28 840,00 | 413 870,20 |

+

| | |
|---|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 413 870,20 |
|---|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------|--|------------------------|------------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 28 840,00 | 0,00 | 28 840,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | <i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | 0,00 |
| | Dépenses d'investissement – Total | 28 840,00 | 0,00 | 28 840,00 |

+

| | |
|--|------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | 17 254,30 |
|--|------------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 46 094,30 |
|---|------------------|

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | Achats et variation des stocks (3) | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 190 090,00 | | 190 090,00 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) (3) | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Production immobilisée | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (6) | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Transferts de charges | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'exploitation – Total | | 190 090,00 | 0,00 | 190 090,00 |

+

| | |
|---|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 223 780,20 |
|---|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 413 870,20 |
|---|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Comptes liaison : affectat° BA, régies | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Amortissement des immobilisations | | 7 127,00 | 7 127,00 |
| 29 | Dépréciation des immobilisations (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Dépréciat° des stocks et en-cours (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | Charges à répartir plusieurs exercices | | 0,00 | 0,00 |
| 491 | Dépréciations des comptes de clients | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | | 21 713,00 | 21 713,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 0,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |

+

| | |
|--|-------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|--|-------------|

+

| | |
|------------------------------------|------------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 17 254,30 |
|------------------------------------|------------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 46 094,30 |
|---|------------------|

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES**

| Chap / art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général (5) (6) | 287 369,81 | 375 030,20 | 375 030,20 |
| 605 | Achats de matériel, équipements | 261 554,81 | 351 330,20 | 351 330,20 |
| 611 | Sous-traitance générale | 80,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61528 | Entretien, réparation autres biens immob. | 7 875,00 | 7 540,00 | 7 540,00 |
| 617 | Etudes et recherches | 1 680,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 20,00 | 50,00 | 50,00 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 1 840,00 | 140,00 | 140,00 |
| 6282 | Frais de gardiennage | 12 350,00 | 14 000,00 | 14 000,00 |
| 637 | Autres impôts, taxes (autres organismes) | 1 970,00 | 1 970,00 | 1 970,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65) | | 287 369,81 | 375 030,20 | 375 030,20 |
| 66 | Charges financières (b) (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | 6 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f | | 293 369,81 | 385 030,20 | 385 030,20 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 18 326,00 | 21 713,00 | 21 713,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12) | 5 604,00 | 7 127,00 | 7 127,00 |
| 6811 | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles | 5 604,00 | 7 127,00 | 7 127,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 317 299,81 | 413 870,20 | 413 870,20 |

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (13) | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

+

| | |
|--|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13) | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 413 870,20 |
|---|-------------------|

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

| | |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

| Chap / art(1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 174 660,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 707 | Ventes de marchandises | 174 660,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75 | | 174 660,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d | | 174 660,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 174 660,00 | 190 090,00 | 190 090,00 |

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (10) | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

+

| | |
|--|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10) | 223 780,20 |
|--|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 413 870,20 |
|---|-------------------|

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

| | |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(7) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

| Chap / art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 2128 | Aménagement Autres terrains | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Charges transférées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (10) | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

+

| | |
|---|------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10) | 17 254,30 |
|---|------------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 46 094,30 |
|---|------------------|

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTE

| Chap / art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------|------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 1 255,40 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| 1068 | Autres réserves | 1 255,40 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 1 255,40 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 1 255,40 | 17 254,30 | 17 254,30 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 18 326,00 | 21 713,00 | 21 713,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) | 5 604,00 | 7 127,00 | 7 127,00 |
| 28128 | Aménagement Autres terrains | 5 604,00 | 7 127,00 | 7 127,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | | 23 930,00 | 28 840,00 | 28 840,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 25 185,40 | 46 094,30 | 46 094,30 |

+

| | |
|----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (9) | 0,00 |
|----------------------------------|-------------|

+

| | |
|--|-------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9) | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 46 094,30 |
|---|------------------|

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(9) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN

Cet état ne contient pas d'information.



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | Délibération du |
|--|-----------------|
| Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1500.00 € | 2018-03-26 |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
|---|--|-------------------|------------|
| L | Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme | 10 | 26/03/2018 |
| L | Frais d'études, de recherche et de développement et frais d'insertion - Frais d'études | 5 | 26/03/2018 |
| L | Frais de recherche et de développement | 5 | 26/03/2018 |
| L | Frais d'insertion | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Etat - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Etat - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Etat - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Régions - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Régions - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Régions - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Départements - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Départements - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Départements - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Communes et structures intercommu0les - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Communes et structures intercommu0les - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Communes GFP - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement GFP rattachement - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement GFP de rattachement - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement GFP rattachement - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Autres groupements de collectivités - Biens mobiliers, Matériel, Etud | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Autres groupements de collectivitécollectivités- Batiments et ins | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Autres groupements de collectivité - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Groupements de collectivité et EPL à caractère indus. Et commer. Biens mobilie | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Groupements de collectivité et EPL à caractère indus. et commer. Batiments et | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Groupements de collectivité et EPL à caractère indus. Et commer. Projets infra | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement org pub divers - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement org pub divers - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Org pub divers - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement org pub divers - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement org pub divers - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement autres org pub - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement pers de dt privé - Biens Mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement pers de dt privé - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |



| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | Date |
|---|---|-------------------|------------|
| L | Subvention Equipement pers de dt privé - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement étabts scolaires publics - Biens Mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement étabts scolaires publics - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement étabt scolaires publics - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement en Oture org pub. - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement en Oture org pub. - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement en Oture org pub.- Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Oture pers dt privé - Biens mobiliers, Matériel, Etudes | 5 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Oture pers dt privé - Batiments et installations | 15 | 26/03/2018 |
| L | Subvention Equipement Oture pers dt privé - Projets infrastructures | 15 | 26/03/2018 |
| L | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs | 5 | 26/03/2018 |
| L | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs | 10 | 26/03/2018 |
| L | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs | 1 | 26/03/2018 |
| L | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs | 3 | 26/03/2018 |
| L | Quotas de Gaz à effet de serre | 0 | 26/03/2018 |
| L | Terrains nus | 0 | 26/03/2018 |
| L | Terrains de voirie | 0 | 26/03/2018 |
| L | Terrains améOgés autres que voirie | 0 | 26/03/2018 |
| L | Terrains de gisement | 0 | 26/03/2018 |
| L | Terrains bâtis | 0 | 26/03/2018 |
| L | Cimetières | 0 | 26/03/2018 |
| L | Bois et forêts | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres terrains | 0 | 26/03/2018 |
| L | Agencements et améOgements de terrains - Plantations d'arbres et d'arbustes | 15 | 26/03/2018 |
| L | Agencements et améOgements de terrains - Autres agencements et améOgements | 15 | 26/03/2018 |
| L | Constructions - bâtiments administratifs | 30 | 26/03/2018 |
| L | Constructions - bâtiments scolaires | 30 | 26/03/2018 |
| L | Constructions - bâtiments sociaux et médicaux | 30 | 26/03/2018 |
| L | Constructions - bâtiments culturels et sportifs | 30 | 26/03/2018 |
| L | Equipements de cimetière | 0 | 26/03/2018 |
| L | Constructions - Autres bâtiments publics | 30 | 26/03/2018 |
| L | Constructions - Immeubles de rapport | 30 | 26/03/2018 |
| L | Autres bâtiments privés | 30 | 26/03/2018 |
| L | Installations générales, agencements, améOgements des constructions - bâtiments publics | 30 | 26/03/2018 |
| L | Autres constructions | 0 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage technique - réseaux de voirie | 0 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage technique - installation de voirie | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres réseaux | 50 | 26/03/2018 |
| L | Autres réseaux | 50 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Réseaux câblés | 5 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Réseaux câblés | 15 | 26/03/2018 |
| L | Réseaux d'électrification | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres réseaux | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile | 10 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage technique - autre matériel technique | 10 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage technique - Matériel technique scolaire | 5 | 26/03/2018 |



| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | Date |
|---|--|-------------------|------------|
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 10 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 10 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 10 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 10 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 8 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 6 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage techniques - Matériel roulant | 5 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage technique - Autre matériel et outillage de voirie | 8 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage technique - Autre matériel et outillage de voirie | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 10 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 8 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 1 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 8 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autres installations, matériel et outillage techniques | 5 | 26/03/2018 |
| L | uvres et objets d'art | 0 | 26/03/2018 |
| L | Fonds anciens des bibliothèques et musées | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres collections et uvres d'art | 0 | 26/03/2018 |
| L | Réseaux cablés mis à disposition | 5 | 26/03/2018 |
| L | Installations générales, agencements et aménagements divers | 20 | 26/03/2018 |
| L | Autres immobilisations corporelles - Autres matériels de transport | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autres immobilisations corporelles - Autres matériels de transport | 10 | 26/03/2018 |
| L | Matériel informatique scolaire | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autre matériel informatique | 5 | 26/03/2018 |
| L | Matériel informatique scolaire | 2 | 26/03/2018 |
| L | Autre matériel informatique | 2 | 26/03/2018 |
| L | Matériel informatique scolaire | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autre matériel informatique | 5 | 26/03/2018 |
| L | Matériel informatique scolaire | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autre matériel informatique | 5 | 26/03/2018 |
| L | Matériel informatique scolaire | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autre matériel informatique | 5 | 26/03/2018 |
| L | Matériel de téléphonie | 5 | 26/03/2018 |
| L | Matériel de téléphonie | 10 | 26/03/2018 |
| L | Matériel de téléphonie | 5 | 26/03/2018 |
| L | Matériel de téléphonie | 1 | 26/03/2018 |
| L | Autres matériels de bureau et mobiliers (hors scolaire) | 8 | 26/03/2018 |
| L | Autres immobilisations corporelles - Matériels de bureau et mobiliers scolaires | 5 | 26/03/2018 |
| L | Autres immobilisations corporelles - Matériels de bureau et mobiliers scolaires | 10 | 26/03/2018 |
| L | Autres matériels de bureau et mobiliers (hors scolaire) | 5 | 26/03/2018 |
| L | Cheptel | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres immobilisations corporelles | 10 | 26/03/2018 |
| L | Réseaux câblés reçus en affectation | 5 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage en cours - Bât publics | 0 | 26/03/2018 |
| L | Installations, matériel et outillage en cours- Bât publics | 0 | 26/03/2018 |
| L | Avances acomptes versées sur commandes immobilisations incorporelles | 0 | 26/03/2018 |
| L | Avances acomptes versées sur commandes immobilisations corporelles | 0 | 26/03/2018 |
| L | Mises en concession réseaux / Autres mises en concession | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres mises en concession | 0 | 26/03/2018 |
| L | Mises à disposition collectivité territoriale | 0 | 26/03/2018 |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | Date |
|---|--|-------------------|------------|
| L | Mises à disposition collectivité territoriale | 0 | 26/03/2018 |
| L | Titres de participation | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres formes de participation | 0 | 26/03/2018 |
| L | Titres immobilisés - droits de propriété | 0 | 26/03/2018 |
| L | Titres immobilisés - droits de créance | 0 | 26/03/2018 |
| L | Prêts aux collectivités et groupements | 0 | 26/03/2018 |
| L | Prêts au personnel | 0 | 26/03/2018 |
| L | Prêts d'honneur | 0 | 26/03/2018 |
| L | Autres prêts | 0 | 26/03/2018 |
| L | Dépôts et cautionnement versés | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances pour avances en garanties d'emprunt | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances sur transfert de droits à déduction de TVA | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances sur état et établissements OtiOux | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances sur communes membres GFP | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances sur autres communes non membres GFP | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances sur autres groupements | 0 | 26/03/2018 |
| L | Créances sur particuliers et pers. de droit privé | 0 | 26/03/2018 |
| L | Biens de faible valeur < 1500 | 1 | 26/03/2018 |
| L | Biens historiques et culturels immobiliers et mobiliers-Dép ultérieures immobilisées | 60 | 05/04/2023 |



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|--|------------------------|---------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B | | 0,00 | I 0,00 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 0,00 | 0,00 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 0,00 | 0,00 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 0,00 | 0,00 |
| 1678 | Autres emprunts et dettes | 0,00 | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 0,00 | 0,00 |
| 1682 | Bons à moyen terme négociables | 0,00 | 0,00 |
| 1687 | Autres dettes | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 0,00 | 0,00 |
| 10... | Reprise de dotations, fonds divers et réserves | | |
| 10... | Reversement de dotations, fonds divers et réserves | | |
| 139 | Subv. invest. transférées cpte résultat | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4) | Solde d'exécution D001 (3) (4) | TOTAL II |
|--|------------------------|---|-----------------------------------|------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 0,00 | 0,00 | 17 254,30 | 17 254,30 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.2

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|---|------------------------|----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 28 840,00 | III 28 840,00 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 0,00 | 0,00 |
| 10222 | FCTVA | 0,00 | 0,00 |
| 10228 | Autres fonds globalisés | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 28 840,00 | 28 840,00 |
| 15... | Provisions pour risques et charges | | |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| 28... | Amortissement des immobilisations | | |
| 28128 | Aménagement Autres terrains | 7 127,00 | 7 127,00 |
| 29... | Dépréciation des immobilisations | | |
| 39... | Dépréciat° des stocks et en-cours | | |
| 481... | Charges à répartir plusieurs exercices | | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 21 713,00 | 21 713,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4) (5) | Solde d'exécution R001 (4) (5) | Affectation R106 (4) | TOTAL IV |
|---|------------------------------|---|--------------------------------|----------------------|------------------|
| Total ressources propres disponibles | 28 840,00 | 0,00 | 0,00 | 17 254,30 | 46 094,30 |

| | Montant |
|--|----------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 17 254,30 |
| Ressources propres disponibles | IV 46 094,30 |
| Solde | V = IV – II (6) 28 840,00 |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 35

Nombre de membres présents : 24

Nombre de suffrages exprimés : 33

VOTES :

Pour : 33

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 30/03/2023

Présenté par (1) le Maire, Marc ZINGRAFF,

A Hôtel de ville le 05/04/2023

(1) le Maire, Marc ZINGRAFF,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire

A SARREGUEMINES, le 05/04/2023

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Certifié exécutoire par (1) le Maire, Marc ZINGRAFF, compte tenu de la transmission en préfecture, le 12/04/2023, et de la publication le 13/04/2023

A SARREGUEMINES, le 13/04/2023

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : le conseil municipal.

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.